

学校编码: 10384

分类号\_\_\_\_\_密级\_\_\_\_\_

学号: 200409068

UDC \_\_\_\_\_

廈門大學

硕 士 学 位 论 文

# 南京国民政府时期盐运销制度的变迁研究

Study on the Salt Transportation and Sales System  
Changes During the Nanjing National Government Time

蒲 春 华

指导教师姓名: 刘经华 教授

专 业 名 称: 经 济 史

论文提交日期: 2007 年 4 月

论文答辩时间: 2007 年 月

学位授予日期: 2007 年 月

答辩委员会主席: \_\_\_\_\_

评 阅 人: \_\_\_\_\_

2007 年 4 月

# 厦门大学学位论文原创性声明

兹呈交的学位论文，是本人在导师指导下独立完成的研究成果。本人在论文写作中参考的其他个人或集体的研究成果，均在文中以明确方式表明。本人依法享有和承担由此论文产生的权利和责任。

声明人（签名）：

年 月 日

图书馆被查询，有权将学位论文的内容编入有关数据库进行检索，  
权将学位论文的标题和摘要汇编出版。保密的学位论文在解密后适  
本规定。

本学位论文属于

1、保密（），在            年解密后适用本授权书。

2、不保密（）

（请在以上对应括号内打“√”）

作者签名：                      日期：          年     月     日

导师签名：                      日期：          年     月     日

本学位论文属于

- (请在以上对应括号内打“√”)

作者签名: 日期: 年 月 日

导师签名: 日期: 年 月 日

## 内 容 摘 要

制度是理解历史的关键，是现代化变革的重要因素之一。实践表明，制度变迁的成效直接关系到现代化进程的兴衰成败。盐政管理制度历来是中国经济史研究中的重要问题，而盐运销制度又是盐务管理机制的基干，其改革与进步在相当程度上能够反映中国盐务的现代化进程。1927-1949 年南京国民政府时期是中国向现代化过渡的一个重要时期，在此期间，盐运销管理制度的改革成效显著，但改革也遭遇到了很多困难。考察分析南京国民政府时期中国盐运销制度的变迁，具体地展示这一过程的复杂与艰难性，实在是有助于我们深化对中国现代化论题的理解。

本文以盐运销制度为研究对象，将南京国民政府时期分为 1927-1937 年和 1937-1949 年这两个阶段来进行考察，主要对这一时期盐运销制度变迁的历史背景、阶段目标、政策措施、运作方式、基本成效以及出现的斗争和矛盾进行了分析。其中尝试用产业经济学工具分析盐运销制度变迁的绩效，以新制度经济学的国家理论和制度变迁理论分析政府目标和实施盐运销制度变迁的动机，并借鉴比较政治学中的现代化理论分析国民政府的作用。研究表明：这一时期国民政府对盐运销制度的变迁是在列强环伺、军阀割据的环境中展开的，交织着政府和社会各个集团的利益与矛盾，政府应时而动的变迁，特别是最终废除了专商引岸制度，事实上促进了中国向盐务现代化的迈进，其历史作用应予以肯定。

**关键词：**南京国民政府；运销制度；政府作用

## **Abstract**

Institution is the key to understand the history and one of the important factors of modernization. The practice indicates that, the effectiveness of system changes have a direct bearing on the process of modernization. Salt management system has always been one of the important issues in Chinese economic history study. And salt transportation and sales system is the backbone of the Salt management system. Its reform and progress can reflect Chinese modernization process to a certain extent. The period of Nanjing National Government during 1927-1949, is an important transition period of Chinese modernization. During this period, salt transportation and sales system reform was remarkable, but it also encountered a lot of difficulties. The investigation of the salt transportation and sales system changes of Nanjing National Government and the specific display of this process can help us deepen our understanding of Chinese modernization.

This paper studies on salt transportation and sales system and divides the Nanjing National Government time into periods 1927-1937 and 1937-1949 these two stages to inspect. Then, this paper analyses the historical background, the objectives, policies, practices, the basic effectiveness, and the struggles and contradictions of the salt transportation and sales system changes of each stage. It tries to use Industrial Economics tools to analyse the performance of the salt transportation and sales system changes. It also uses the New Institutional Economics Theory to analyse the objectives and the motivation of the salt transportation and sales system changes. Besides, it uses the modernization theory of the Comparative Politics as a reference to analyse the role of the national government. The research indicates that, the salt transportation and sales system changes was started in a formidable environment, intertwined with the benefit and contradictions of the government and various social groups. The government adapted the salt transportation and sales system to new requirements, especially abolished the salt merchant monopoly and actually promoted China to salt administration modernization forward. The historical role of the Nanjing National Government should be affirmed.

**Key Words :** Nanjing National Government;Transportation and Sales  
System ;Role of Government

厦门大学博硕士论文摘要库

# 目 录

第一章 引言 .....	1
第一节 问题的提出 .....	1
第二节 研究的主要内容和方法 .....	1
第三节 文献综述 .....	3
第二章 1927-1937年南京国民政府时期的盐运销制度 .....	7
第一节 民国初期的盐运销制度简述 .....	7
第二节 盐的运输路线和方式的变化 .....	10
第三节 新盐法与盐运销制度的继续改革 .....	12
第四节 国民政府对专商引岸的承认和维护 .....	14
第五节 精盐运销范围的扩大 .....	15
第三章 1937-1949年国统区的盐运销制度 .....	18
第一节 抗战前期盐统制政策下的盐运销制度 .....	18
第二节 抗战后期盐专卖政策下的盐运销制度 .....	23
第三节 从官运、官专卖到民制、民运、民销 .....	29
第四章 盐运销制度变迁与中国盐务现代化 .....	31
第一节 南京国民政府时期盐运销制度变迁的绩效分析 .....	31
第二节 南京国民政府在中国盐务现代化进程中的角色分析 .....	39
附录 .....	47
参考文献 .....	48
后记 .....	50

## Contents

<b>Chapter 1</b>	<b>Introduction.....</b>	<b>1</b>
1.1	The essence of the issue.....	1
1.2	The main content and study method .....	1
1.3	Literature review .....	3
<b>Chapter 2</b>	<b>The salt transportation and sales system of Nanjin National Government during 1927-1937 .....</b>	<b>7</b>
2.1	The salt transportation and sales system during the period of pre and post 1911 Revolution.....	7
2.2	The changes of salt transport route and mode.....	10
2.3	New salt law and salt transportation and sales system continual transformation.....	12
2.4	The acknowledgment and maintenance of Nanjin National Government on salt merchant monopoly.....	14
2.5	The expansion of refined salt transportation and sales scope .....	15
<b>Chapter 3</b>	<b>The salt transportation and sales system of the area controlled by Nanjing National Government during 1937-1949 .....</b>	<b>18</b>
3.1	The salt transportation and sales system under the salt control policy during the early period of Sino-Japanese War.....	18
3.2	The salt transportation and sales system under the salt monopoly policy during the late period of Sino-Japanese War.....	23
3.3	From the government transport、monopoly to the public make、 transport and sell .....	29
<b>Chapter 4</b>	<b>The salt transportation and sales system changes and the modernization of Chinese salt administration .....</b>	<b>31</b>
4.1	The achievements analysis of salt transportation and sales system	



changes during the Nanjing National Government time.....	31
4.2 The role analysis of Nanjing National Government in Chinese salt administration modernization advancement .....	39
<b>Appendix</b> .....	47
<b>References</b> .....	48
<b>Postscript</b> .....	50

厦门大学博硕士论文摘要库

## 第一章 引言

### 第一节 问题的提出

盐是关系国计民生的重要商品，民国时期盐务专家曾仰丰曾说：“盐为人人日用所必需，一举箸间，实为财政命脉所系，国家存亡所关。”<sup>①</sup>由于盐税收入在近代一直是仅次于土地赋税的重要财政收入，所以政府对盐业的控制一向很严。盐政是中国经济史上的一个重要问题，涵盖了盐业的产制、运输、销售、征税、缉私五大方面。其中，盐运销制度是盐务管理体制的基干，它既与盐业生产管理联系密切，又是征税、缉私不可或缺的中心环节。它所有的矛盾和问题，最能击中盐务管理体制的要害；它的改革与进步，也最能反映中国盐务制度的现代化进程。

1927-1949 年南京国民政府时期是中国向现代化过渡的一个重要时期<sup>②</sup>，在此期间，中国盐务管理有了崭新的变化和显著的进步，特别是盐运销管理制度的改革成效显著，同时改革也遭遇到许多困难，凸现出盐务改革的发展与迟滞并存的特点。将盐运销制度变迁作为研究对象，并将其置于南京国民政府时期这一相对完整的历史时间段内来进行分析，实有助于从一个横切面具体地展示中国近代以来现代化过程的复杂性和艰难性。并且，对当时盐运销制度的变化进行分析，还有助于我们理解历史和揭示中国在步入现代化的进程中的一般问题，对于我们理解当代中国经济改革也会有所裨益。

基于此，本文以盐运销制度为研究对象，讨论盐运销制度的改革与变化，进而考察南京国民政府时期盐务现代化的进程。

### 第二节 研究的主要内容和研究方法

按照上述思路，本文试图在中国盐务现代化的背景下，阐释南京国民政府时

<sup>①</sup> 曾仰丰：《中国盐政史·序》，上海书店 1984 年版。

<sup>②</sup> 梁启超在 20 世纪初曾称中国从传统走向现代的转变时期为“过渡时代”。参见《过渡时代论》，见李华兴编《梁启超选集》，上海人民出版社 1984 年版，第 168 页。

期（主要分为 1927-1937 年和 1937-1949 年这两个阶段）盐运销制度的变化，讨论分析在这一过程中影响、制约盐运销制度变迁的多种因素，以及国民政府在改革盐运销制度中成本收益函数的考量，期望通过透视盐务改革这一复杂而特殊的历史现象，深化对近代中国现代化论题的理解。

第一章引言概述本文选题的意义与研究内容。第一节指明对南京国民政府时期盐运销制度的研究有助于我们对近代以来中国现代化问题的深入理解；第二节简介本文研究的主要内容和研究方法；第三节在众多盐务史研究资料中选取了与本文主题相关的研究论著进行了介绍。

第二章、第三章和第四章是本文的主要部分，通过分别考察南京国民政府在 1927-1937 年和 1937-1949 年这两个阶段实施盐运销制度变迁的历史背景、阶段目标、政策措施、运作方式、基本成效以及出现的斗争和矛盾，力求较全面、较深入地说明盐运销制度变迁对中国盐务现代化的影响以及南京国民政府在其中所起的作用。

第二章是对 1927-1937 年南京国民政府时期盐运销制度的分析。历史是有延续性和继承性的，南京国民政府时期的盐运销制度变迁对民初的盐政也有所继承。因此，第一节首先介绍了民国初期的盐运销制度情况，作为南京国民政府盐政改革的背景材料。第二、三、四、五节围绕南京国民政府提倡轮运减少帆运，颁布自由贸易的新盐法，推进精盐生产与销售，以及对专商引岸制度的保留等问题，论述盐运销制度现代化的进步及其局限性。

第三章是对 1937-1949 年国统区盐运销制度的分析。第一节论述了抗战前期国民政府食盐统制政策下的盐运销制度。国民政府在运输政策上采取了官商共运、以官运为主、鼓励商运的原则，在商销售制下管制配销、管理盐店和稳定盐价。第二节论述了抗战后期国民政府食盐专卖政策。第三节是国民政府盐运销制度从官运、官专卖向民制、民运、民销的转变。盐专卖制和有计划的自由贸易政策的实施既利于激发民商的积极性，又能保证政府的管理监控，是盐务现代化的重要标志。

第四章主要论述了南京国民政府时期的盐运销制度的变迁与中国盐务现代化的关系。第一节从盐业的发展规模、资源配置效率和技术进步这三个绩效指标说明了盐运销制度变迁对中国盐务现代化的促进。第二节从政府目标和政府能力

两个方面分析了南京国民政府在盐运销制度变迁中所扮演的角色，主要从国家权威、财政能力、政府效能三个方面说明了南京国民政府对中国盐务现代化的历史作用。

在阐述民国盐务史时，现有的研究多是从历史的角度出发，以辩证的历史的唯物的观点对盐政改革进行一些评价，比较欠缺从经济学和经济史学角度对盐政改革进行的研究。所以，本文尝试以新制度经济学为主要工具，其中主要是国家理论和制度变迁理论，试图通过分析盐运销制度相关的变迁案例，展示盐运销制度的变迁对中国盐务现代化的意义。其中，借鉴了产业经济学的“结构——行为——绩效”分析方式，对南京国民政府时期盐运销制度的变迁进行了绩效分析。由于中国的盐务现代化必然被涵盖于中国社会现代化的洪流之中，本文还借鉴了现代化分析理论对政府作用进行分析。

### 第三节 文献综述

盐业史研究历来受到学者关注和重视，关于盐务研究的资料极其丰富。研究民国时期盐务改革情况的专著和论文也非常多，前人已做过许多工作，诸如：出版专业杂志《盐政杂志》、《新盐法专刊》等；出版专著如林振翰的《盐政辞典》，景学铃的《盐务革命史》、《盐政丛刊》二集，曾仰丰的《中国盐政史》等。如今四川自贡市盐业历史博物馆出版了《盐业史研究》杂志；天津南开大学经济研究所经济史研究室专门整理出版了《中国近代盐务史资料选辑》共四卷，南京第二历史档案馆专门整理了国民政府财政部盐政司档、盐务总局档；除此之外，也有多部学术专著出版，如丁长清主编的《民国盐务史稿》、丁长清、唐仁粤主编的《中国盐业史·近代当代编》、李涵、刘经华等著的《缪秋杰与民国盐务》、刘经华著《中国早期盐务现代化》、董振平著的《抗战时期国民政府盐务政策研究》、宋良熙、锺长永合著的《川盐史论》、台湾田秋野、周维亮合著的《中华盐业史》等。值得注意的是，海外的许多学者如日本的渡边淳先生、李约瑟研究所的傅汉斯博士、美国学者阿德谢德对中国盐业史也有较深入的研究。从上述研究成果来看，涉及内容非常广泛，涵盖了民国各时期盐业的生产、运销、盐务改革、人物等各方面。

就本文研究的主题南京国民政府时期的盐运销制度而言,笔者主要参考的相关研究资料可分为以下两类:

第一类,盐务史料和研究专著。

曾仰丰所著的《中国盐政史》<sup>①</sup>,主要分为盐制、盐产、盐官和盐禁四章,论述了古代及民国时期盐政的基本情况。附录刊载民国时期各大盐区产盐量、销盐量及税收额的统计图表、1931年国民政府财政部办法的新盐法等,还收录了左树珍所撰《民国盐务改革史略》。

由南开大学经济研究所经济史研究室编的《中国近代盐务史资料选辑》<sup>②</sup>,一共四卷,是一部系统的中国近代盐务史资料选辑。其中,第一卷为北洋政府时期的盐务(1912-1927年),第二卷为南京国民政府时期的盐务(1927-1937年),第四卷为抗日战争时期及战后国民党统治区的盐务(1937-1949年)。《选辑》主要辑录了各个时期的盐政管理、盐运销制度和盐税等方面的各种资料,多录自财政年鉴、盐务总局档、盐务稽核所档等第一手原始资料。

丁长清主编的《民国盐务史稿》<sup>③</sup>,论述了清末以来民国各个时期的盐务情况,涉及盐务机构的演变、盐的生产、运销、税收和价格等各方面。它的结束语指出了民国盐务的性质是从封建性质转变为半殖民地半封建性质,其特点是“新旧并存”<sup>④</sup>。

丁长清、唐仁粤主编的《中国盐业史·近代当代编》<sup>⑤</sup>,在近代编部分考察了1840-1949年间中国盐务管理机构、制度、盐业生产、运输、销售、税收以及盐务风潮,基本沿用了《民国盐务史稿》的研究思路和研究资料。书中对盐产量、销量、税收等编制了许多统计图表,着重做了定量分析。

李涵、刘经华等著《缪秋杰与民国盐务》<sup>⑥</sup>,以民国盐务界著名人物缪秋杰毕生建树为主线,不同时期盐政政策和盐务机构调整为背景,较为系统地反映了整个民国盐务史演变过程,其中第三、第四、第五、第六章对1927~1949年盐

<sup>①</sup> 上海书店1984年版。全书事实截至民国二十五年八月。

<sup>②</sup> 第一卷为南开大学出版社1985年版,第二卷、第四卷为南开大学1991年版。

<sup>③</sup> 刘佛丁、朱秀琴、李宝珠、慈鸿飞、陈正平编写,人民出版社1990年版。

<sup>④</sup> 新旧并存,“即若干新式的盐业生产和运输方式与大量传统的盐业生产和运输方式同时存在,微弱的资本主义盐业生产关系与浓厚的封建盐业生产关系同时存在,带有一些资本主义性质的盐务制度与封建的盐务制度同时存在,带有若干现代特征的盐务组织与因袭的落后的盐务组织同时存在。”见丁长清主编的《民国盐务史稿》,第436页。

<sup>⑤</sup> 人民出版社1997年版。

<sup>⑥</sup> 中国科学技术出版社1990年版。

运销制度的变迁有深入的阐述，分析了民国时期盐务现代化的进步及其局限性。书末附录缪秋杰遗著《近四十年来中国盐政之变迁》，是有关民国时期盐务改革的重要史料。

董振平所著的《抗战时期国民政府盐务政策研究》<sup>①</sup>，分三个阶段<sup>②</sup>全面系统地论述了抗战时期国民政府的盐政变革，将之放到整个近代中国历史发展这一大背景下进行考察和评论。总体上肯定了这一时期国民政府的盐政变革，认为变革是国民政府抗战的客观需要，而抗战事实上也为国名政府变革盐政提供了契机。附录包含中华人民共和国建立以来民国盐务史研究论著目录和部分民国盐务规章。

## 第二类，相关论文。

关于南京国民政府前期盐运销制度的论文，集中于两个方面：一是盐务整顿工作和收回盐政主权，认为改革使盐务的产、运、销、税、缉等五大要政归于一统，将盐务管理纳入到法制化轨道，推动了盐务管理现代化的进程。但是，政府只重财政收入不重国计民生，并且对苏区实行食盐“专卖”政策，影响了整个盐业的发展。二是精盐生产，认为精盐业的出现与发展，废除引岸专商，采取自由贸易制度是历史发展的必然趋势。但在这一过程中，改革的必然性与传统的滞后性相交织。南京国民政府由于接受了引岸专商的财政支持，对食盐运销制度的改革不彻底，对其统治和后来的抗日战争均产生了消极影响。<sup>③</sup>

对 1937~1949 年期间的盐运销制度的研究偏重于抗日战争时期官运与盐专卖，如有论文认为 1937~1941 年国民政府举办官运，具有因时因地的特点，对于战时经济、军事、社会等方面均有积极的意义，也为战时盐专卖制度的实施奠定了基础。但由于这是政府对于战争的应急措施，所以导致了一些决策上的偏差。如对 1942~1944 年实行的盐专卖制度，分析了其对于战时经济的积极作用和实施过程中产生的弊端，认为应充分肯定盐专卖制度对于集中人力、物力、财力以保证军需民食，支持抗战的作用。有的论文还论及战后盐运销制度的变化，指出

<sup>①</sup> 齐鲁书社 2004 年版。

<sup>②</sup> 三个阶段，即盐统制阶段（从全面抗战爆发到 1941 年底）、盐专卖阶段（从 1942 年 1 月到 1945 年 2 月）以及准专卖阶段（从 1945 年 3 月到抗战胜利）。

<sup>③</sup> 李德成：《南京国民政府前期（1927-1936）盐务管理述评》，《江西社会科学》2002 年第 3 期；董振平：《论抗战前南京国民政府食盐运销政策》，《山东师范大学学报（人文社会科学版）》2004 年第 49 卷第 1 期；董振平：《论抗日战争前国民政府食盐官运政策》，《山东师范大学学报（人文社会科学版）》2005 年第 50 卷第 2 期；刘经华《缪秋杰盐政思想初探》，《江汉论坛》1990 年第 3 期。

国民政府颁布的《盐政纲领》，其根本原则是“民制民运民销”，并由政府管理，调节供求，恢复就场征税制，全面推行“有计划之自由贸易”，从而扫清专商引岸这一数百年来之秕政，这是中国盐运销制度的一大进步。<sup>①</sup>

此外还有不少论文从盐运销的角度分别对民国时期四川、云南、贵州等省的地方体制变革作了研究。<sup>②</sup>

<sup>①</sup> 李德成：《抗战时期国民政府对盐务的管理》，《江西农业大学学报（社会科学版）》2003年9月；张立杰：《抗战后期国统区的盐政改制》，《抗日战争研究》2004年第3期；刘经华：《抗战时期国民政府盐务管理体制的变迁》，《盐业史研究》2005年第3期；金普森、董振平：《论抗日战争时期国民政府盐专卖制度》，《浙江大学学报（人文社会科学版）》2001年7月；董振平：《1937-1941 国民政府食盐运销制度论述》，《盐业史研究》2002年第1期；李鸿斌：《抗战时期国统区的盐专卖设计》，《盐业史研究》1998年第1期。

<sup>②</sup> 吴泽霖：《从近百年自贡盐业运销史看商品经济的重要性》，《盐业史研究》1988年第二期；黄培林：《民国时期滇盐运销体制概述》，《盐业史研究》1988年第三期；顾文栋：《对民初川盐行黔实行自由运销制的评议》，《盐业史研究》1991年第四期；顾文栋：《抗战初期贵州食盐运销体制的变革》，《盐业史研究》1993年第三期。

第二章 1927-1937 年南京国民政府时期的盐运销制度

第一节 民国初期的盐运销制度简述

清代实施的食盐运销制度，承袭了明代的纲盐制，其运销主要由商人来完成，以“官督商销”、“官运官销”和“官运商销”为主要形式。其中官运官销在清前期曾推行于云南、两广、两浙、福建等盐区，尤以云南为典型；官运商销是清政府用以挽救晚清盐政衰败而采取的重要流通措施；而官督商销这种形式，是清代食盐专卖的最主要形式和在全国普遍推行的食盐运销方式。

辛亥革命爆发，1912 年孙中山在南京成立临时政府，张謇任实业部长，兼两淮盐政总理。凭借曾任两淮盐政总理十年的经验，张謇发表了《改革全国盐法意见书》，主张废除清代专商引岸制度<sup>①</sup>，实行“就场征税”，认为如此自由贸易，“食盐之人得自由之福”<sup>②</sup>。但因为临时政府为时短暂，张謇的盐政改革未能得到实施。

表 1：辛亥革命时期各大盐区盐务管理概况

盐 区	长 芦	山 东	河 东	淮 北	两 浙	福 建	西 北	云 南	淮 南	广 东	四 川	东三省
盐务 管理 基本 情况	官 专 卖	官 专 卖	官 专 卖	官 专 卖	商 专 卖	官 专 卖	官 专 卖	自 由 贸 易	商专 卖、就 场征税	就场征 税、自由 贸易	就场征 税、自由 贸易	吉林黑龙江： 官专卖，奉 天：自由贸易

资料来源：根据景学钤的《盐务革命史》、丁恩的《改革中国盐务报告书》相关资料编制。引自刘经华：《辛亥革命时期的盐务改革》，《厦门大学学报（哲学社会科学版）》2003 年第 1 期。

<sup>①</sup> 专商引岸制度，又称官督商销。承担食盐运销的盐商称为运商或引商，是食盐专卖制度下有特许权的商人，也即专商。他们先“出家买单”，以持有户部发给的食盐销售凭证——“引”，在向政府包缴相应的固定税额之后，到规定的盐场，在规定的期限内向盐商购盐，经批验所核定后准予运输。从产盐地始，行盐有政府指定的专门路线，每过关津，都要核实盐与“引”是否相符，直到销盐地。盐商或将盐趸售给销盐地的商贩，或自设店铺零售。由于运盐需引，销盐定岸，非专商的人染指盐的运销就被政府认为是运贩私盐，这样自然就形成了一种官准商垄断的引岸专商制度。

<sup>②</sup> 《张季子九录》，政闻录，卷 18，盐务类。



Degree papers are in the "[Xiamen University Electronic Theses and Dissertations Database](#)". Full texts are available in the following ways:

1. If your library is a CALIS member libraries, please log on <http://etd.calis.edu.cn/> and submit requests online, or consult the interlibrary loan department in your library.
2. For users of non-CALIS member libraries, please mail to [etd@xmu.edu.cn](mailto:etd@xmu.edu.cn) for delivery details.

厦门大学博硕士论文摘要库